

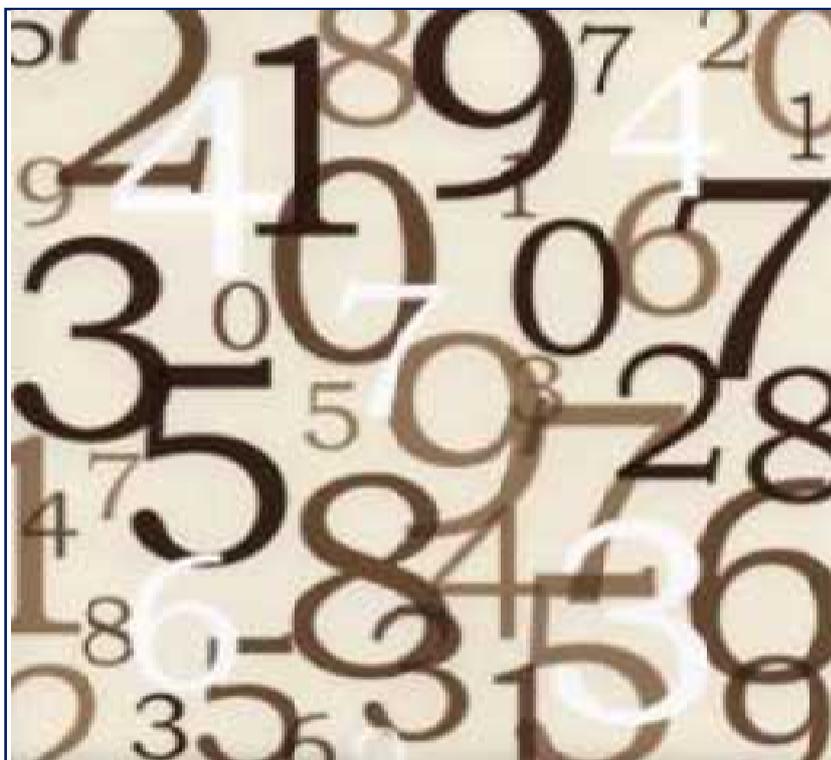


AGENZIA DEL DEMANIO

Direzione Amministrazione e Finanza

BILANCIO DI PREVISIONE 2014

*(Budget economico annuale redatto ai sensi
del D. Lgs. 91/2011 e del DM 27 marzo 2013)*



Roma, 5 dicembre 2013

INDICE

Premessa	3
Il Piano Budget 2014	4
L'applicazione delle disposizioni volte al contenimento della spesa	5
Il Bilancio di Previsione 2014 (<i>Budget economico annuale</i>).....	7
Relazione illustrativa al bilancio di previsione	11
<i>Allegati</i>	<i>20</i>
<i>Il Bilancio di Previsione 2014 - 2016</i>	<i>20</i>
<i>Il Piano degli Indicatori e dei Risultati Attesi di Bilancio</i>	<i>23</i>

PREMESSA

Con l'emanazione del decreto Legislativo n. 91 del 31 maggio 2011 il Legislatore ha inteso disciplinare l'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche, attraverso una disciplina omogenea dei procedimenti di programmazione, gestione, rendicontazione e controllo.

Il Decreto prevede specifici adempimenti per le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, tra le quali figura anche l'Agenzia del Demanio, e, in particolare, dedica il Titolo IV alle amministrazioni pubbliche in regime di contabilità civilistica.

L'articolo 16 del suddetto Titolo dispone che questi soggetti, al fine di assicurare il consolidamento ed il monitoraggio dei conti pubblici, predispongano il bilancio di previsione (*o budget economico annuale*) secondo criteri e modalità - stabiliti in apposito decreto ministeriale - tali da assicurare la raccordabilità dello stesso con gli analoghi documenti previsionali predisposti dalle amministrazioni pubbliche che adottano la contabilità finanziaria.

Con il Decreto Ministeriale 27 marzo 2013 sono stati quindi definiti i criteri e le modalità di predisposizione del bilancio di previsione. In particolare, tale documento, deliberato in termini di competenza economica con le modalità previste dai regolamenti interni delle amministrazioni, è redatto ovvero riclassificato secondo lo schema di conto economico di derivazione civilistica (cc.dd. "schema ex quarta direttiva CEE").

Si rammenta che costituiscono allegati al bilancio di previsione (*budget economico annuale*):

- a) il bilancio di previsione pluriennale (*budget economico pluriennale*);
- b) la relazione illustrativa o analogo documento;
- c) il prospetto delle previsioni di spesa complessiva articolato per missioni e programmi di cui all'articolo 9, comma 3, del citato D.M. 1;
- d) il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio redatto in conformità alle linee guida generali definite con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 18 settembre 2012;
- e) la relazione del Collegio dei Revisori dei conti o sindacale.

Partendo, quindi, dalle risultanze del "Piano budget 2014", di cui di seguito si riporta un prospetto di sintesi per pronto riferimento e per i cui dettagli e commenti si rimanda al documento "Proposta di Piano budget 2014", è stato predisposto il

¹ Il comma 3 dell'articolo 9 dispone che le amministrazioni pubbliche, a decorrere dall'anno successivo all'avvio della rilevazione SIOPE, debbano allegare al budget economico annuale un prospetto concernente le previsioni di spesa per l'anno successivo.
In ogni caso allo stato attuale tutte le attività svolte dall'Agenzia sono ricondotte ad un'unica Missione – Programma.

Bilancio di previsione 2014 (Budget economico annuale) - vedi pagine 9 e 10 -, riclassificando le voci del budget gestionale secondo lo schema previsto dalla citata norma e integrandolo delle altre poste civilistiche.

IL PIANO BUDGET 2014

Nel seguente prospetto sono riportate le voci aggregate del Piano budget 2014, preso a riferimento per l'attività di riclassifica delle voci secondo lo schema previsto dal D.M. 27 marzo 2013.

€/milioni

RICA VI	Budget 2014
- Operativi	98,1
<i>di cui da Convenzione di Servizi- cap. 3901</i>	90,2
<i>di cui contributi per il "manutentore unico"</i>	0,5
<i>di cui altri ricavi</i>	7,3
TOTALE RICA VI	98,1
COSTI	
- Funzionamento	77,9
<i>di cui costi del personale</i>	63,6
<i>di cui conduzione SOGEI</i>	3,7
<i>di cui altri costi</i>	10,5
- Oneri della gestione del patrimonio	3,3
<i>di cui gestione beni confiscati</i>	1,2
<i>di cui gestione del patrimonio immobiliare</i>	2,1
- Progetti speciali (incluso ICT)	2,9
- Contingency	0,5
TOTALE COSTI	84,6
- Ammortamenti	7,9
- Oneri fiscali e finanziari	4,3
RISULTATO GESTIONALE (*)	1,3

(*) Il risultato è al lordo dei riversamenti previsti dalle vigenti norme di contenimento della spesa.

L'APPLICAZIONE DELLE DISPOSIZIONI VOLTE AL CONTENIMENTO DELLA SPESA

Preme, innanzitutto, evidenziare che con l'anno 2013, a meno dell'approvazione di specifici emendamenti alla Legge di stabilità al momento in discussione, terminerà il triennio in cui è stato consentito all'Agenzia del Demanio, al pari delle altre Agenzie Fiscali, di assolvere ad alcuni obblighi di contenimento della spesa mediante il riversamento all'entrata del Bilancio dello Stato dell'1 % dello stanziamento di bilancio, al netto dei costi del personale (cfr. articolo 6, comma 21, del D.L. 78/2010).

L'applicazione puntuale dei vincoli imposti dalla normativa vigente a talune voci di costo di funzionamento dell'Agenzia (*missioni, straordinari, spese per l'esercizio delle autovetture di servizio, formazione, ecc.*) rischia di determinare nel 2014 serie criticità operative che potrebbero riflettersi direttamente sui livelli di servizio erogabili. Proprio per questo motivo, l'Agenzia ha già provveduto a comunicare al MEF i possibili effetti conseguenti il venir meno della facoltà del riversamento (cfr. nota n. 2013/26625/DRIS del 7 novembre 2013). Qualora venisse ripristinato l'istituto del riversamento forfettario dell'1%, sarà cura dell'Agenzia rivedere alcune delle previsioni economiche, riproponendo una nuova versione del documento di budget.

Nello scenario assunto a riferimento per il Bilancio di previsione di seguito rappresentato, l'Agenzia dovrà, pertanto, provvedere a riversare integralmente ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato le somme provenienti dalle riduzioni di spesa previste dal D.L. 78/2010, convertito nella Legge 122/2010 e dalla Legge 228/2012. Tali economie ammontano, complessivamente, a 1,8 milioni di euro che sono stati iscritti nella specifica voce "*oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica*", come previsto nello schema di budget economico annuale appresso rappresentato.

Al fine di una più chiara rappresentazione delle poste in gioco con riguardo all'applicazione dell'articolato e complesso sistema di norme oggi vigenti volte al contenimento della spesa, si è ritenuto opportuno riportare di seguito uno schema riepilogativo di quelle di interesse per l'ente con riflessi diretti sul bilancio, rappresentando il confronto tra il limite vigente e la spesa prevista per l'anno 2014, così come desunti dal documento "Proposta di piano budget 2014".

Riferimento normativo	Contenuto sintetico	Limite	Budget 2014
art. 6 comma 7 D.L. 78/2010 convertito con L. 122/2010	La spesa annua per studi ed incarichi di consulenza non può essere superiore al 20% di quella sostenuta nell'anno 2009.	50,7	48,8
art. 1 comma 5 D.L. 101/2013. Convertito con L. 125 del 30 ottobre 2013	La spesa annua per studi ed incarichi di consulenza non può essere superiore all'80% del limite di spesa per l'anno 2013		
art. 6 comma 12 D.L. 78/2010 convertito con L. 122/2010	La spesa per missioni (escluse quelle per compiti ispettivi) non può essere superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009.	918,5	918,0
art. 6 comma 13 D.L. 78/2010 convertito con L. 122/2010	La spesa per attività di formazione deve essere non superiore al 50% della spesa sostenuta nell'anno 2009.	113,4	113,4
art. 5 comma 2 D.L. 95/2012 convertito con L. 135/2012	Riduzione della spesa sostenuta nell'anno 2011 per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture , nonché per l'acquisto di buoni taxi	256,5	256,5
art. 1 comma 1-2 D.L. 101/2013. Convertito con L. 125 del 30 ottobre 2013	Ferme restando le vigenti disposizioni di contenimento della spesa per autovetture art.5 co.2 D.L. 6 luglio 2012 n.95, le amministrazioni pubbliche che non adempiono ai fini del censimento permanente delle auto di servizio all'obbligo di comunicazione previsto dal provvedimento adottato in attuazione dell'art. 2 co. 4 del D.L. n. 98 del 6/7/2011 non possono effettuare spese di ammontare superiore al 80% del limite di spesa per l'anno 2013 per acquisto, la manutenzione, il noleggio e per l'esercizio di autovetture. L'Agenzia ha eseguito il censimento delle autovetture come richiesto dalla norma.		
art. 27 L.133/2008	La spesa per stampa di relazioni ed altri documenti previsti da leggi e/o regolamenti e destinati ad altre Pubbliche Amministrazioni si riduce del 50% del consuntivo 2007 (" taglia carta ").	52,0	7,0
art. 6 comma 8 D.L. 78/2010 convertito con L. 122/2010	la spesa annua per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza non può essere superiore al 20% di quella sostenuta nell'anno 2009.	10,8	10,8
Art.1 comma 141 legge 24 dicembre 2012, n.228	La spesa per l'acquisto di mobili e arredi non può superare il 20% della media di quella sostenuta nel 2010 e nel 2011	28,4	28,4
art. 8 comma 1 D.L. 78/2010 convertito con L. 122/2010	Il limite per le spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili (escluso quelli conferiti ai Fondi immobiliari) utilizzati dalle amministrazioni centrali e periferiche dello Stato a decorrere dal 2011 è determinato nella misura del 2% del valore dell'immobile utilizzato. Resta esclusa dal limite la manutenzione ex DL. 81/2008.		<i>il rispetto del limite viene verificato per singolo immobile</i>
art. 9 comma 1 D.L. 78/2010 convertito con L. 122/2010	Per il triennio 2011-2013 il trattamento economico complessivo non può superare quello ordinariamente spettante per il 2010. Il limite è stato prorogato fino al 31 dicembre 2014 con provvedimento nel Consiglio dei Ministri n.19 del 8 Agosto 2013		<i>il rispetto del limite viene verificato per singolo dipendente</i>
art. 5 comma 7 D.L. 95/2012 convertito con L. 135/2012	Il valore dei buoni pasto , a decorrere dal 1 ottobre 2012, non può superare il valore nominale di 7,00 euro		
art. 5 comma 8 D.L. 95/2012 convertito con L. 135/2012	Le ferie, i riposi ed i permessi spettanti al personale sono obbligatoriamente fruiti e non danno luogo in nessun caso alla corresponsione di trattamenti economici sostitutivi		
art. 5 comma 9 D.L. 95/2012 convertito con L. 135/2012	E' fatto divieto di attribuire incarichi di studio e di consulenza a soggetti, già appartenenti ai ruoli delle Pubbliche Amministrazioni e collocati in quiescenza, che abbiano svolto, nel corso dell'ultimo anno di servizio, funzioni e attività corrispondenti a quelle oggetto dello stesso incarico di studio e di consulenza.		
Circolare PCM (Monti) del 08/02/2012	Prevede, tra l'altro, di astenersi con estremo rigore dall'effettuare ogni spesa di rappresentanza , evitare l'organizzazione di convegni, celebrazioni, ricorrenze e inaugurazioni .		

IL BILANCIO DI PREVISIONE 2014 (*Budget economico annuale*)

GLI HIGHLIGHTS ECONOMICO – FINANZIARI

Al fine di una più chiara rappresentazione delle dinamiche economiche dell’Agenzia, nella tabella di seguito esposta sono stati riportati i principali aggregati del conto economico, avendo provveduto ad una riclassificazione degli stessi finalizzata all’enucleazione di quelle partite di costo o di ricavo che, in considerazione delle pattuizioni contrattuali o dei particolari trattamenti contabili, non determinano effetti economici netti (partite evidenziate in colore grigio).

A scopo meramente informativo, ai dati del bilancio di previsione 2014 sono stati affiancati quelli relativi all’esercizio 2013, ancorché con sola valenza gestionale.

BILANCIO DI PREVISIONE RICLASSIFICATO A VALORE AGGIUNTO

INTEGRALE (previsionale)		Importi in €/mln	AL NETTO DELLE VOCI NEUTRE (previsionale)		variazioni
2014	2013		2014	2013	
		voci neutre a c/e			
499,6	499,4	Valore della produzione			
		Contributi programmi immobiliari	56,6	43,2	
		Contributi per lavori su immobili fondi	13,7	21,1	
		Contributi per Manutentore Unico	0,5	0,7	
		Contributi per ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i.	0,6	1,3	
		Contributi accatastamento immobili Stato	0,2	4,0	
		Contributi potenziamento ex comma 165	0,0	0,6	
		Canoni attivi fondi immobiliari	330,4	330,4	
		Recupero oneri di gestione spazi liberi	0,0	0,4	
		Valore della produzione (al netto delle voci neutre)	97,5	97,7	-0,2
		di cui per:			
		Corrispettivi contratto di servizi	90,2	90,3	
		Corrispettivi gestione fondi immobiliari	4,8	4,8	
		Altri ricavi	2,5	2,6	
-426,7	-425,8	Costi			
		Contributi programmi immobiliari e accatastamenti	56,6	43,2	
		Contributi per lavori su immobili fondi	13,7	21,1	
		Contributi per Manutentore Unico	0,5	0,7	
		Contributi per ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i.	0,6	1,3	
		Contributi accatastamento immobili Stato	0,2	4,0	
		Contributi potenziamento ex comma 165	0,0	0,6	
		Canoni attivi fondi immobiliari	330,4	330,4	
		Costi c/terzi per gestione spazi liberi	0,0	0,4	
		Costi (al netto delle voci neutre)	-24,6	-24,1	-0,5
72,9	73,6	Valore aggiunto	72,9	73,6	-0,7
-60,7	-60,8	Costo del personale	-60,7	-60,8	0,1
12,2	12,8	Margine operativo lordo (MOL)	12,2	12,8	-0,6
-7,9	-8,5	Ammortamenti/accantonamenti	-7,9	-8,5	0,5
4,3	4,3	Risultato operativo	4,3	4,3	0,0
0,0	0,0	Gestione finanziaria	0,0	0,0	0,0
0,0	0,0	Gestione straordinaria	0,0	0,0	0,0
4,3	4,3	Risultato ante imposte	4,3	4,3	0,0
-4,3	-4,3	Imposte	-4,3	-4,3	0,0
0,0	0,0	Risultato d'esercizio	0,0	0,0	0,0

Si evidenzia, inoltre, che non sono stati esplicitati i costi che si andranno a sostenere a valere sugli accantonamenti effettuati nei passati esercizi al fondo oneri futuri in quanto, come da principi contabili, non producendo effetti economici sull'esercizio, gli stessi sono stati direttamente imputati in diminuzione del suddetto fondo.

Per opportuna informazione sono comunque riportati nella seguente tabella, ancorché privi di effetto economico, i costi previsti e la relativa copertura.

Progetti finanziati con il fondo oneri futuri		
Denominazione	Budget 2014	Copertura
Acquisizione di servizi di assistenza tecnica e di supporto professionale finalizzati ad attività di due diligence immobiliare e di regolarizzazioni sui beni conferiti ai fondi immobiliari pubblici	1,4	Fondo oneri futuri anno 2011
Verifiche sismiche sulle sedi dell'Agenzia del Demanio	0,2	Fondo oneri futuri anno 2011
Progetto di potenziamento della capacità operativa dell'Agenzia del Demanio in tema di assunzioni in consistenza	1,5	Fondo oneri futuri anno 2012

Dall'analisi del conto economico si rileva come si preveda di chiudere l'esercizio 2014 con un pareggio che sconta, fra i costi, il riversamento al Ministero dell'Economia e delle Finanze delle economie di spesa derivanti dall'applicazione delle disposizioni previste dal D.L. n. 78/2010 e dalla Legge n. 228/2012 e ss.mm..

Le variazioni rilevabili rispetto al dato previsionale del corrente esercizio, essenzialmente individuabili nel decremento del valore aggiunto (- 0,7 mln €) e del margine operativo lordo (- 0,6 mln €) sono nel complesso di modesta entità e comunque analiticamente indicate nei prospetti allegati.

In analogia al 2013, anche nel 2014 non sono previsti effetti sul risultato d'esercizio derivanti dalla gestione delle partite straordinarie.

* * * *

Di seguito si riportano gli schemi del Bilancio di previsione 2014 (*Budget economico annuale*) e la relativa relazione illustrativa che ne commenta le voci più significative.

A scopo meramente informativo, ai dati del bilancio di previsione 2014 sono stati affiancati quelli previsionali relativi all'esercizio 2013.

	2014	2013
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		
b) corrispettivi da contratto di servizio		
b.1) con lo Stato	95.000.795	95.111.129
c) contributi in conto esercizio		
c.1) contributi dallo Stato	1.338.757	6.534.000
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	330.372.175	330.414.200
	426.711.727	432.059.329
5) Altri Ricavi e Proventi		
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	70.344.497	64.349.725
b) altri ricavi e proventi	2.517.875	2.974.000
	72.862.372	67.323.725
TOTALE A	499.574.099	499.383.054
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	368.261	450.215
7) Per servizi		
a) erogazione di servizi istituzionali	71.104.622	70.840.454
b) acquisizione di servizi	7.142.953	8.732.249
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	6.780.806	5.901.018
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	179.000	223.006
	85.207.381	85.696.727
8) Per godimento di beni di terzi	337.480.688	337.445.580
9) Per il personale		
a) salari e stipendi	45.407.091	45.441.822
b) oneri sociali	12.880.468	12.927.961
c) trattamento di fine rapporto	2.284.038	2.292.460
e) altri costi	126.318	151.060
	60.697.915	60.813.303
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.324.191	963.516
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.598.352	6.696.238
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0
	7.922.543	7.659.754
12) Accantonamento per rischi	0	300.000
13) Altri accantonamenti	0	500.000
14) Oneri diversi di gestione		
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	1.763.697	
b) altri oneri diversi di gestione	1.842.768	1.826.946
	3.606.465	1.826.946
TOTALE B	495.283.253	494.692.525
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	4.290.846	4.690.529

C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	0	0
17) Interessi ed altri oneri finanziari		
a) interessi passivi		
c) altri interessi ed oneri finanziari	3.000	3.000
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	(3.000)	(3.000)
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
19) Svalutazioni		
a) di partecipazioni	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5	0	0
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14 e delle imposte relative ad esercizi precedenti	0	0
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	4.287.846	4.687.529
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
- IRAP	4.024.605	4.052.683
- imposte su attività commerciale	263.241	280.691
	(4.287.846)	(4.333.374)
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	0	354.155

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE**A - VALORE DELLA PRODUZIONE**

Il valore della produzione ammonta a €/migliaia 499.574 ed è costituito da:

Ricavi e proventi per l'attività istituzionale

Ammontano a €/migliaia 426.712 e sono così costituiti:

Descrizione	2014
Corrispettivi da contratto di servizi	90.231
Corrispettivi per gestione fondi immobiliari	4.770
Sub-totale corrispettivi da contratto di servizio	95.001
Contributi per accatastamenti (già censimento)*	200
Contributi ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i.*	600
Contributi per Manutentore Unico*	539
Sub-totale contributi in conto esercizio	1.339
Canoni attivi di locazione fondi immobiliari*	330.372
Sub-totale ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi	330.372
TOTALE	426.712

* Le voci in grigio si riferiscono a quelle componenti del valore della produzione che per effetto di accordi contrattuali o di specifiche tecniche contabili, trovano esatta corrispondenza in voci di pari importo del costo della produzione.

In particolare, l'importo di €/migliaia 90.231 rappresenta il corrispettivo atteso dalla Convenzione di Servizi 2014 – 2016 che verrà stipulata con il MEF – Dipartimento delle Finanze nell'ipotesi di pieno raggiungimento dei risultati concordati.

La voce "corrispettivi da gestione Fondi Immobiliari" accoglie la previsione di ricavi di competenza dell'anno per la gestione amministrativa e tecnica dei compendi immobiliari (FIP e Patrimonio Uno), così come determinati dal Contratto di Servizi Immobiliari prot. 119063 stipulato il 9 novembre 2005 tra il Dipartimento del Tesoro e

l'Agenzia per il FIP e dal contratto prot. 127747 stipulato il 21 dicembre 2006 tra i medesimi soggetti per Patrimonio Uno.

L'importo di €/migliaia 200 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno, in contropartita all'utilizzo dei risconti passivi su oneri di gestione, a fronte dei costi da sostenere per il prosieguo del progetto "censimento" in relazione alle nuove attività previste.

L'importo di €/migliaia 600 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno, in contropartita all'utilizzo della specifica voce di risconto passivo, a fronte dei costi da sostenere per le prestazioni connesse alle attività previste dall'art 33, comma 8bis, del D.L. 98/2011.

L'importo di €/migliaia 539 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno, in contropartita all'utilizzo della specifica voce di risconto passivo, a fronte dei costi da sostenere per le attività di verifica e monitoraggio degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria previste dall'Agenzia nello svolgimento del ruolo di "Manutentore Unico" ex D.L. n. 98/2011.

L'importo di €/migliaia 330.372 rappresenta il canone attivo di locazione che dovrà essere corrisposto dalle Amministrazioni utilizzatrici degli immobili facenti parte dei compendi dei fondi immobiliari.

Altri ricavi e Proventi

Ammontano a €/migliaia 72.862 e sono così costituiti:

Descrizione	2014
Ricavi da attività commerciale	2.518
Contributi per programmi immobiliari (cap. 7754)*	56.616
Contributi per manutenzioni fondi immobiliari (cap. 7755)*	13.688
Utilizzo quota risconti passivi per investimenti*	40
TOTALE	72.862

* vedi nota di pag. 11

I "ricavi da attività commerciale" sono relativi alla locazione attiva di immobili di proprietà dell'Agenzia per €/migliaia 2.018 e alla convenzione con il Ministero dell'Interno per €/migliaia 500 per la valutazione dei veicoli sottoposti a sequestro.

L'importo di €/migliaia 56.616 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno, conseguente all'utilizzo dei risconti passivi su programmi immobiliari, a fronte dell'avanzamento delle attività relative agli interventi programmati sul patrimonio immobiliare dello Stato; rappresenta quindi la quota di lavori di competenza economica dell'anno.

L'importo di €/migliaia 13.688 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno, conseguente all'utilizzo dei risconti passivi sulle manutenzioni degli immobili dei fondi

immobiliari, a fronte degli interventi effettuati su detti beni, ovvero di indennizzi per transazioni, ai sensi dei Contratti di Locazione stipulati in data 28 dicembre 2004 per il Fondo Immobili Pubblici e in data 28 dicembre 2005 per il Fondo Patrimonio Uno; rappresenta quindi la quota di lavori, unitamente al valore degli indennizzi, di competenza dell'anno.

L'importo di €/migliaia 40 rappresenta la quota di ricavo prevista nell'anno in contropartita degli ammortamenti relativi ai beni acquisiti prima del 2004 con contributi erogati a fronte delle passate Convenzioni.

B - COSTI DELLA PRODUZIONE

I costi della produzione previsti ammontano complessivamente a €/migliaia 495.283 e sono costituiti da:

Descrizione	2014
Materiali di consumo	368
Servizi	85.207
Godimento beni di terzi	337.481
Personale	60.698
Ammortamenti e svalutazioni	7.923
Oneri diversi di gestione	3.606
TOTALE	495.283

Materiali di consumo

I costi previsti ammontano complessivamente a €/migliaia 368 e si riferiscono essenzialmente ad acquisti di cancelleria, materiali di consumo, combustibili per riscaldamento e carburanti.

Descrizione	2014
Materiale tecnico, cancelleria, stampati e supporti vari	285
Combustibili, carburanti e lubrificanti	83
TOTALE	368

Servizi

Le spese sostenute nell'esercizio a fronte di prestazioni ricevute ammontano a €/migliaia 85.207 e sono così dettagliate:

Descrizione	2014
Prestazioni per accatastamenti (già censimento)*	200
Programmi immobiliari*	56.616
Manutenzioni su immobili fondi immobiliari*	13.688
Contributi ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i.*	600
Sub-totale erogazione di servizi istituzionali	71.105
Utenze	1.309
Manutenzioni ordinarie	568
Missioni	1.345
Altri servizi	3.921
Sub-totale acquisizione di servizi	7.292
Consulenze, collaborazioni, altre prestazioni	6.781
Sub-totale consulenze, collaborazioni, altre prestazioni di lavoro	6.781
Spese per Organi sociali e di controllo	179
Sub-totale compensi ad organi di amministrazione e controllo	179
TOTALE	85.207

* vedi nota di pag. 11

La voce "Prestazioni per accatastamenti" accoglie la previsione dei costi che saranno sostenuti nell'anno relativamente alle attività di accatastamento del patrimonio immobiliare dello Stato. Di tali costi si trova contropartita nei *Ricavi e proventi per l'attività istituzionale*, alla voce "Contributi in conto esercizio", a seguito del rilascio degli specifici risconti passivi riconducibili ai fondi "ex censimento".

La voce "Spese per programmi immobiliari" accoglie la previsione dei costi da sostenere nell'anno relativi agli interventi edilizi sugli immobili facenti parte del patrimonio immobiliare dello Stato. Di tali costi si trova contropartita negli *Altri ricavi e*

proventi, alla voce “Quota contributi in conto capitale imputata all’esercizio”, a seguito del rilascio degli specifici risconti passivi riferiti ai fondi del capitolo 7754.

La voce “Spese per manutenzioni su immobili fondi immobiliari” accoglie la previsione dei costi da sostenere nell’anno relativi alle manutenzioni straordinarie sugli immobili facenti parte dei fondi immobiliari FIP e Patrimonio Uno, nonché alle transazioni finalizzate con i proprietari al medesimo riguardo. Di tali costi si trova contropartita negli altri ricavi e proventi, alla voce “Quota contributi in conto capitale imputata all’esercizio”, a seguito del rilascio degli specifici risconti passivi riferiti ai fondi del capitolo 7755.

La voce “Contributi ex art 33, c.8bis D.L. 98/2011 e s.m.i.” accoglie la previsione dei costi da sostenere relativi alle attività previste dall’art 33, comma 8 bis, del D.L. 98/2011 e s.m.i. finanziate con i fondi del capitolo 3902. Di tali costi si trova contropartita nei ricavi e proventi per l’attività istituzionale, alla voce “Contributi in conto esercizio”, a seguito del rilascio degli specifici risconti passivi.

Le “Manutenzioni ordinarie”, relative a beni in uso all’Agenzia, si riferiscono prevalentemente agli impianti elettrici, di riscaldamento, antincendio, alle attrezzature d’ufficio e agli ascensori.

La voce “Missioni” comprende la previsione dei costi di viaggio e soggiorno dei dipendenti e degli altri collaboratori.

La voce “Altri servizi” comprende principalmente le spese postali, di sorveglianza e di pulizia locali, i buoni pasto e la formazione del personale.

Per quanto riguarda la voce “Consulenze e prestazioni”, si riporta il seguente dettaglio:

Prestazioni Sogei	6.200
Altre consulenze, collaborazioni, altre prestazioni	581
TOTALE	6.781

L’importo di €/migliaia 581 fa riferimento alla previsione di spese per incarichi professionali volti allo svolgimento delle ordinarie attività di gestione, tra cui la rappresentanza in giudizio, la revisione e certificazione del bilancio, lo sviluppo di applicativi, etc. Nella voce non sono compresi gli oneri per prestazioni connesse ai progetti “Regolarizzazione dei compensi dei Fondi Immobiliari” e “Verifiche sismiche” in quanto, non producendo effetto economico, i relativi costi previsti sono stati imputati, come da principi contabili, in diminuzione dei corrispondenti Fondi oneri futuri, appositamente creati nell’esercizio 2011.

Si fa altresì presente che non sono previsti costi per incarichi di studio e consulenza aventi natura di prestazioni di lavoro autonomo (ex. art. 2222 e s.s. del C.C.) ai sensi della Delibera n. 6 del 15 febbraio 2005 della Corte dei Conti – Sezioni riunite in sede di controllo.

Nella voce “spese per Organi sociali e di controllo” sono stati previsti i compensi relativi al Comitato di Gestione, Collegio dei Revisori e all’Organismo di vigilanza.

Godimento beni di terzi

I costi per godimento beni di terzi ammontano a €/migliaia 337.481 e sono così dettagliati:

Descrizione	2014
Manutenzioni e servizi	280
Amministrazione beni	3.219
Oneri condominiali	110
Canoni passivi di locazione Fondi Immobiliari (quota Agenzia)	2.055
Canoni passivi di locazione Fondi Immobiliari *	330.372
Noleggi e locazioni	1.445
TOTALE	337.481

* vedi nota di pag 11

La voce "Manutenzioni e servizi" si riferisce ai costi di manutenzione su beni mobili e immobili di terzi e dello Stato in uso all'Agenzia.

Le spese indicate alla voce "Amministrazione beni" si riferiscono principalmente agli oneri per la custodia dei veicoli sequestrati, nonché ai costi di gestione dei beni di proprietà dello Stato privi di conduttore e/o concessionario. Per quanto riguarda la custodia dei primi, tale voce comprende la sola quota di spese di competenza dell'Agenzia. Va precisato, a tale riguardo, che per la liquidazione degli oneri di gestione dei beni confiscati alla criminalità organizzata si configurano di fatto due periodi: il primo di competenza del Ministero dell'Economia e delle Finanze fino al 31 dicembre 2000 (ai cui oneri viene fatto fronte con i fondi "ante 2001") e il secondo, di competenza dell'Agenzia, a partire dal 1° gennaio 2001. Ai fini del corretto trattamento di tali spese sono seguite procedure e regole diverse per ognuno dei due periodi, rispettivamente riferibili alla contabilità di stato e a quella civilistica.

La voce "Canoni passivi di locazione Fondi Immobiliari" è stata tenuta distinta dalla voce "Noleggi e locazioni" dato il rilevante importo del suo saldo e la sua specifica natura. Tale voce, che accoglie i canoni di locazione annuale dovuti dall'Agenzia ai proprietari degli immobili facenti parte dei compensi FIP e Patrimonio Uno, trova contropartita nei ricavi e proventi per l'attività istituzionale alla voce "Ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi" ad esclusione della quota parte, pari a €/migliaia 2.055 e distintamente indicata, di competenza dell'Agenzia in quanto utilizzatrice di alcuni degli immobili. Il canone viene incrementato rispetto al precedente esercizio in ragione della rivalutazione annuale prevista, pari al 75%

dell'indice ISTAT - FOI. Nel merito, si segnala che l'art. 34, comma 3 della Legge 17 dicembre 2012, n. 221, ha chiarito la non applicazione, per i beni immobili conferiti ai Fondi comuni di investimento immobiliare, delle disposizioni recate dall'articolo 3 del DL 95/2012 in materia di riduzione dei costi per locazioni passive degli immobili in uso per finalità istituzionali alle amministrazioni inserite nel conto economico consolidato della PA.

La voce "Noleggi e locazioni" comprende, per la maggior parte, la previsione dei canoni passivi per la locazione degli immobili utilizzati dall'Agenzia di proprietà di soggetti terzi e dello Stato, pari a €/migliaia 510, i canoni di noleggio delle linee dati, pari a €/migliaia 430, e i noleggi dei mezzi di trasporto, pari a €/migliaia 206.

Personale

Le spese per prestazioni di lavoro subordinato ed assimilato, ivi inclusi i contributi e gli oneri accessori, ammontano a €/migliaia 60.698.

Per quanto riguarda il personale, l'Agenzia prevede entro l'anno 2014 il completamento del piano assunzionale, con l'ingresso di circa 50 unità, incrementando così la consistenza media del personale da 1.022 addetti del 2013 a 1069 del 2014.

Le spese per il personale sono così dettagliate:

Descrizione	2014
Salari e stipendi	45.407
Oneri sociali	12.881
Accantonamento TFR	2.284
Altri costi del personale	126
TOTALE	60.698

All'interno della voce "Salari e stipendi", sono stati previsti gli oneri relativi alle somministrazioni per €/migliaia 730, alle quali si prevede di far ricorso al fine di sopperire a specifiche carenze di organico e per le sostituzioni di maternità. Nella voce non sono stati inclusi gli oneri relativi ai lavoratori interinali che si prevede di impiegare nel progetto "Assunzioni in consistenza", per €/migliaia 1.500, in quanto, non producendo effetto economico, i relativi costi previsti sono stati imputati, in ossequio ai principi contabili di riferimento, in diminuzione del relativo Fondo oneri futuri, appositamente creato nell'esercizio 2012.

Gli "Altri costi del personale" si riferiscono principalmente alla previsione di transazioni, spese per visite mediche, etc.

Ammortamenti e svalutazioni

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali ammontano a €/migliaia 1.324.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ammontano a €/migliaia 6.598.

Oneri diversi di gestione

Ammontano globalmente a €/migliaia 3.606 e sono composti come di seguito rappresentato.

Gli “oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica” presentano un saldo pari a €/migliaia 1.764, per far fronte all’obbligo di riversamento al Ministero dell’Economia e delle Finanze delle economie di spesa derivanti dall’integrale applicazione delle disposizioni previste dal D.L. n. 78/2010 e dalla Legge n. 228/2012, come già accennato nel precedente paragrafo relativo alle disposizioni volte al contenimento della spesa.

Tale voce è stata al momento impropriamente inserita fra i costi della produzione in quanto così richiesto dal prospetto di budget economico annuale allegato al D.M. 27 marzo 2013. In sede di formazione del bilancio d’esercizio, a fine anno, il suddetto versamento, non potendo essere assimilato a costi di gestione dell’esercizio per una corretta rappresentazione di bilancio e in ossequio ai principi contabili di riferimento, verrà disposto, come già in passato, a valere sulle riserve disponibili, da ricostituirsi in pari misura attraverso l’accantonamento dell’utile conseguito. Tale importo, pertanto, è costituito, principalmente, dall’utile implicitamente previsto in sede di budget.

Gli “Oneri diversi di gestione” sono così ripartiti:

Descrizione	2014
Premi assicurativi	465
Imposte e tasse diverse	916
Altri oneri	462
TOTALE	1.843

I “Premi assicurativi” sono previsti per l’assicurazione Kasko sulle auto di servizio e per le assicurazioni sui rischi di responsabilità civile per le attività svolte dal personale dirigente dell’Agenzia nonché sui rischi di responsabilità civile relativi agli immobili di proprietà dell’Agenzia.

Le “Imposte e tasse diverse” si riferiscono principalmente alle tasse per lo smaltimento dei rifiuti e alle imposte locali relative agli immobili di proprietà dell’Agenzia.

La voce "Altri oneri" fa riferimento principalmente alla previsione di costi per abbonamenti, riviste e pubblicazioni e alle spese amministrative sostenute per la stipula di contratti e la pubblicazione di bandi di gara.

Per quanto riguarda i "Proventi ed oneri finanziari", vista l'esiguità delle cifre consuntivate annualmente, è stato riproposto il dato relativo all'esercizio in corso. Non sono altresì state previste rivalutazioni/svalutazioni nell'ambito delle "Rettifiche di valore di attività finanziarie" né tantomeno "Proventi ed oneri straordinari" in quanto al momento non ragionevolmente configurabili.

Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

Imposte correnti

Il costo previsto per l'IRAP ammonta a €/migliaia 4.025 per la quota parte calcolata sulle retribuzioni corrisposte al personale dell'Agenzia, sulle collaborazioni coordinate e continuative e su indennità di missione e straordinari del personale.

La determinazione della base imponibile IRAP è stata effettuata secondo il "metodo retributivo", secondo quanto disposto dall'articolo 10-bis del D.Lgs. 446/97, modificato con D.Lgs. 506/99.

Le imposte sulle attività commerciali ammontano a €/migliaia 263.

Imposte differite e anticipate

Non sussistono imposte differite o anticipate.

Risultato previsto dell'esercizio

L'esercizio 2014 è previsto chiudersi in pareggio.

ALLEGATI**IL BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2014 - 2016**

Analogamente con quanto effettuato per il Bilancio di previsione annuale, le voci del Piano budget pluriennale 2014 – 2016, sinteticamente riportate per pronto riferimento nella tabella seguente, sono state riclassificate secondo il medesimo schema previsto dalla norma.

€/milioni

RICAVI	Budget 2014	Previsione 2015	Previsione 2016
- Operativi	98,1	97,0	97,1
<i>di cui da Convenzione di Servizi- cap. 3901</i>	90,2	89,2	89,3
<i>di cui contributi per il "manutentore unico"</i>	0,5	0,5	0,6
<i>di cui altri ricavi</i>	7,3	7,3	7,3
TOTALE RICAVI	98,1	97,0	97,1
COSTI			
- Funzionamento	77,9	79,2	79,7
<i>di cui costi del personale</i>	63,6	65,0	65,5
<i>di cui conduzione SOGEL</i>	3,7	3,7	3,7
<i>di cui altri costi</i>	10,5	10,5	10,4
- Oneri della gestione del patrimonio	3,3	2,9	2,7
<i>di cui gestione beni confiscati</i>	1,2	1,2	1,2
<i>di cui gestione del patrimonio immobiliare</i>	2,1	1,7	1,5
- Progetti speciali (incluso ICT)	2,9	2,1	2,0
- Contingency	0,5	0,2	0,2
TOTALE COSTI	84,6	84,4	84,6
- Ammortamenti	7,9	7,9	7,9
- Oneri fiscali e finanziari	4,3	4,5	4,6
RISULTATO GESTIONALE (*)	1,3	0,2	0,1

(*) Il risultato è al lordo dei riversamenti previsti dalle vigenti norme di contenimento della spesa.

Di seguito sono riportati, quindi, i Bilanci previsionali del triennio, quale risultante delle attività di integrazione e riclassifica sopra indicate, che riflettono le seguenti principali dinamiche:

- la stabilizzazione dei ricavi da Convenzione di Servizi;
- l'incremento dei costi del personale, in particolare nel biennio 2015 - 2016, per la rimozione dei limiti normativi alle retribuzioni operanti oramai dall'esercizio 2011 e per gli incrementi di organico previsti;
- la contrazione degli altri costi riconducibile soprattutto agli oneri derivanti dalla gestione del patrimonio immobiliare affidato (a seguito delle operazioni di razionalizzazione del portafoglio previste) e agli effetti indotti dall'applicazione delle limitazioni di spesa.

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE RICLASSIFICATO
(Budget economico pluriennale)

	2014	2015	2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale			
b) corrispettivi da contratto di servizio			
b.1) con lo Stato	95.000.795	93.953.509	94.020.558
c) contributi in conto esercizio			
c.1) contributi dallo Stato	1.338.757	1.119.538	1.153.410
f) ricavi per cessioni di prodotti e prestazioni di servizi	330.372.175	330.372.175	330.372.175
	<u>426.711.727</u>	<u>425.445.222</u>	<u>425.546.143</u>
5) Altri Ricavi e Proventi			
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio	70.344.497	73.474.271	45.516.642
b) altri ricavi e proventi	2.517.875	2.517.875	2.517.875
	<u>72.862.372</u>	<u>75.992.146</u>	<u>48.034.517</u>
TOTALE A	499.574.099	501.437.368	473.580.660
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	368.261	368.261	364.953
7) Per servizi			
a) erogazione di servizi istituzionali	71.104.622	74.034.396	46.076.767
b) acquisizione di servizi	7.142.953	7.176.132	7.153.189
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro	6.780.806	5.980.667	5.836.879
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo	179.000	179.000	177.303
	<u>85.207.381</u>	<u>87.370.195</u>	<u>59.244.138</u>
8) Per godimento di beni di terzi	337.480.688	337.069.727	336.847.667
9) Per il personale			
a) salari e stipendi	45.407.091	46.371.410	46.793.010
b) oneri sociali	12.880.468	13.154.110	13.275.591
c) trattamento di fine rapporto	2.284.038	2.332.562	2.354.103
e) altri costi	126.318	128.943	130.136
	<u>60.697.915</u>	<u>61.987.025</u>	<u>62.552.840</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.324.191	1.324.191	1.324.191
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.598.352	6.598.352	6.598.352
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	0	0
	<u>7.922.543</u>	<u>7.922.543</u>	<u>7.922.543</u>
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti	0	0	0
14) Oneri diversi di gestione			
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica	1.763.697	1.763.697	1.763.697
b) altri oneri diversi di gestione	1.842.768	1.833.233	1.803.868
	<u>3.606.465</u>	<u>3.596.930</u>	<u>3.567.565</u>
TOTALE B	495.283.253	498.314.681	470.499.706
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	4.290.846	3.122.687	3.080.954

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE RICLASSIFICATO
(Budget economico pluriennale)

	2014	2015	2016
C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanziari			
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti	0	0	0
17) Interessi ed altri oneri finanziari			
a) interessi passivi			
c) altri interessi ed oneri finanziari	3.000	3.000	3.000
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	(3.000)	(3.000)	(3.000)
D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni			
a) di partecipazioni	0	0	0
19) Svalutazioni			
a) di partecipazioni	0	0	0
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
E - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5	0	0	0
21) Oneri, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14 e delle imposte relative ad esercizi precedenti	0	0	0
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+/-C+/-D+/-E)	4.287.846	3.119.687	3.077.954
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate			
- IRAP	4.024.605	4.223.827	4.307.861
- imposte su attività commerciale	263.241	276.272	281.768
	(4.287.846)	(4.500.099)	(4.589.629)
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	0	(1.380.412)	(1.511.675)

IL PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

Come richiamato dalla norma, si riportano, nella seguente tabella, gli indicatori relativi ai livelli di servizio proposti al Ministero dell'Economia e delle Finanze e gli indicatori di efficacia presenti nel sistema di monitoraggio della Convenzione di Servizi 2014 – 2016 che verrà stipulata con il suddetto Dicastero. Trattasi di obiettivi ancora in fase di definizione, in quanto diverranno definitivi solo a seguito della stipula della citata Convenzione.

Area di risultato	Linee di Servizio	Prodotto caratteristico	Remunerazione unitaria (A)	Volumi (B)	Indicatori di efficacia	Valori target
Presidio e tutela dei beni affidati	Approfondimento conoscenza beni e aggiornamento base dati informativa	Fascicoli immobiliari predisposti su beni UG e patrimonio disponibile	€ 2.550	498	Valore presunto beni assunti in consistenza Valore presunto dei beni da sdemanializzare	€ 331.375.880 € 585.000
	Approfondimento conoscenza beni e aggiornamento base dati informativa	Fascicoli immobiliari predisposti su beni Difesa	€ 5.100	150		
	Tenuta inventari	Portafoglio beni gestiti	€ 52	46.962		
	Analisi portafoglio	Portafoglio beni gestiti	€ 83	46.962		
	Gestione imposte e tasse	Portafoglio beni gestiti	€ 49	22.730		
	Acquisizioni	Acquisizioni	€ 8.119	459		
	Tutela e contenzioso	Azioni di tutela e atti contenzioso	€ 4.613	1.175		
	Assunzione in consistenza	Atti di assunzioni in consistenza	€ 5.413	531		
Gestione dei veicoli confiscati	Gestione veicoli	Veicoli alienati/rottamati	€ 187	45.000		
	Ottimizzazione portafoglio	Vendite	Beni messi in vendita	€ 10.368	554	Entrate da vendite d'iniziativa Entrate da vendite per sconfinamento
Vendite		Beni oggetto di vendite straordinarie	€ 15.553		Valore dei beni trasferiti	€ 15.591.350
Trasferimenti Federalismo Demaniale		Beni trasferiti	€ 3.111	1.000		
Trasferimenti		Alloggi trasferiti in base a leggi speciali e beni ceduti a titolo gratuito	€ 678	660		
Acquisti immobili		Proposte di acquisto	€ 10.368	13	Valore beni permutati	€ 73.048.389
Generazione entrate da messa a reddito di beni statali	Gestione riscossione e bollettazione	Atti di riscossione e bollettazione	€ 133	51.998	Entrate da canoni/indennizzi di diretta gestione Tasso riscossione canoni (%)	€ 37.274.400 80%
	Gestione contratti di locazione e concessioni	Atti di concessione e contratti di locazione	€ 7.664	1.578	Tasso regolarità contrattuale (%)	55%
Creazione valore Stato-Territorio	Gestione iniziative di valorizzazione su beni statali	Fasi di iniziative di valorizzazione attive su beni statali	€ 33.660	56	Valore investimenti di terzi su beni statali	€ 4.110.631
	Gestione iniziative di valorizzazione culturali attive (ex art.5, comma 5 D.Lgs 85/10)	Fasi di iniziative di valorizzazione culturali attive	€ 23.460	50		
	Sviluppo delle iniziative di valorizzazione sul patrimonio territoriale	Fasi di iniziative di valorizzazione attive su beni di proprietà soggetti pubblici	€ 45.900	138		
Riduzione della spesa sostenuta dalle PAC relativamente e agli immobili in uso	Gestione interventi edili affidati ai Provveditorati alle Opere Pubbliche	Fasi interventi affidati ai Provveditorati alle Opere Pubbliche	€ 10.791	25	Valore contratti stipulati	€ 50.589.866
	Gestione interventi edili direttamente gestiti dall'Agenzia	Fasi interventi direttamente gestiti dall'Agenzia	€ 35.970	58	Risparmio da attuazione Piani Razionalizzazione Valore beni consegnati alle PAC Valore beni dismessi dalle PAC	€ 8.064.384 € 597.477.901 € 367.267.505
	Razionalizzazione degli spazi e degli utilizzi PAC	Atti di consegna e dismissione dei beni / nulla osta alla locazione rilasciati	€ 15.114	601		
	Manutentore Unico - Attività di predisposizione piano	Interventi inseriti nel piano generale	€ 1.400	1.170		
	Manutentore Unico -gestione interventi diretti < 40.000€	Interventi avviati e conclusi < 40.000€	€ 2.000	150		
	Manutentore Unico -gestione interventi diretti >40.000€	Fasi interventi direttamente gestiti dall'Agenzia > 40.000 €	€ 5.500	240		

Per quanto riguarda gli indicatori di realizzazione finanziaria, nell'ambito del più generale sistema di governo delle variabili economico – finanziarie, verrà monitorato l'avanzamento della spesa, nonché i conseguenti riflessi finanziari, previsti per le seguenti voci (cfr. schema budget 2014):

- personale;
- funzionamento (Sogei e altri costi);
- oneri della gestione del patrimonio dello Stato;
- progetti speciali (incluso ICT);
- programmi immobiliari (fondi capitolo 7754);
- manutenzione immobili dei fondi immobiliari (fondi capitolo 7755);
- prestazioni connesse alle attività previste dall'art 33, comma 8 bis, del D.L. 98/2011 (fondi capitolo 3902).